

MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2026

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.- Efectivo y Equivalentes

La Entidad maneja todas sus cuentas bancarias de tipo productiva, también contamos con una cuenta de inversión Financiera Fideicomiso Banco Monex que funge como fondo de garantía para el pago de la deuda adquirida con Banobras.

2.- Derechos o recibir Efectivo o Equivalente

Se cuenta con gastos por comprobar pendiente de saldar, préstamos por cobrar a personal que no cuenta con pensiones del estado, así como derechos a recibir en efectivo.

A continuación, se presenta la integración:

1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1'825,212.32
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$115,142.00

3.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Tenemos Anticipos a Proveedores como siguen:

1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y	\$ 2,800.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO	\$ 6'418,270.58

3. Más Gastos Contables no Presupuestales		\$1,634,990.20
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$-
3.2	Provisones	\$-
3.3	Disminución de Inventarios	\$-
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$-
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisones	\$-
3.6	Otros Gastos	\$0.22
3.7	Otros Gastos Contables no Presupuestales	\$1,634,989.98
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$162,741,626.02
El registro de otros gastos Contables no Presupuestales es la obra en construcciones en bienes no capitalizables. Las conciliaciones se presentan atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.		



LIC. MIGUEL ÁNGEL ESQUIVIAS ESQUIVIAS
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.N.I ATANACIO RAMÍREZ TORRES
ENCARGADO DE LA HACIENDA Y
TESORERO MUNICIPAL

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.